

Informacja

ZARZĄDU POWIATU ALEKSANDROWSKIEGO z dnia 25 kwietnia 2024 r.

o wykonaniu budżetu Powiatu Aleksandrowskiego za I kwartał 2024 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn. zm.) Zarząd Powiatu Aleksandrowskiego podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Powiatu Aleksandrowskiego, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Powiatu w 2024 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Powiatu Aleksandrowskiego nr XLVI/423/2023 z dnia 15.12.2023 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 104 165 818,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 106 851 976,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 10 543 630,42 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 7 857 472,42 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 2 686 158,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Powiatu Aleksandrowskiego na 2024 rok. Planowana na 2024 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym kwartale 2024 roku:

- plan dochodów wzrósł o 7 149 613,20 zł do kwoty 111 315 431,20 zł;
- plan wydatków wzrósł o 7 599 613,20 zł do kwoty 114 451 589,20 zł;
- plan przychodów nie uległ zmianie;
- plan rozchodów zmalał o 450 000,00 zł do kwoty 7 407 472,42 zł.

Na dzień 31 marca 2024 roku budżet Powiatu Aleksandrowskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 3 136 158,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I kwartał 2024 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.03.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	104 165 818,00	111 315 431,20	29 751 908,06	26,73%
1.	Dochody bieżące, w tym:	87 662 436,00	94 255 049,20	29 684 307,06	31,49%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>14 071 976,00</i>	<i>15 960 079,42</i>	<i>5 605 123,84</i>	<i>35,12%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>46 776 996,00</i>	<i>51 470 297,00</i>	<i>17 045 560,00</i>	<i>33,12%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>13 906 138,00</i>	<i>13 906 138,00</i>	<i>3 476 532,00</i>	<i>25,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>2 129 987,00</i>	<i>2 130 787,00</i>	<i>950 625,67</i>	<i>44,61%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>10 777 339,00</i>	<i>10 787 747,78</i>	<i>2 606 465,55</i>	<i>24,16%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	16 503 382,00	17 060 382,00	67 601,00	0,40%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>159 110,00</i>	<i>159 110,00</i>	<i>67 601,00</i>	<i>42,49%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>16 344 272,00</i>	<i>16 901 272,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.03.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
II.	Wydatki ogółem, w tym:	106 851 976,00	114 451 589,20	22 942 223,98	20,05%
1.	Wydatki bieżące	85 121 177,00	91 603 290,20	22 940 481,98	25,04%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	21 730 799,00	22 848 299,00	1 742,00	< 0,01%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>21 730 799,00</i>	<i>22 848 299,00</i>	<i>1 742,00</i>	<i>< 0,01%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-2 686 158,00	-3 136 158,00	6 809 684,08	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 541 259,00	2 651 759,00	6 743 825,08	-

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 6 809 684,08 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 6 743 825,08 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w pierwszym kwartale 2024 roku wyniosły 29 751 908,06 zł, a ich realizacja stanowiła 26,73% planu wynoszącego 111 315 431,20 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w pierwszym kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 29 684 307,06 zł, tj. w 31,49% w stosunku do planu wynoszącego 94 255 049,20 zł. Dochody majątkowe Powiatu Aleksandrowskiego w pierwszym kwartale 2024 roku zostały wykonane na poziomie 67 601,00 zł, tj. w 0,40% w stosunku do planu wynoszącego 17 060 382,00 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym kwartale 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym kwartale 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 15 960 079,42 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 5 605 123,84 zł, co stanowi 35,12% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 4 565 845,35 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 55 000,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 383 003,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 111 976,69 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 292 951,80 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 292 951,80 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 196 347,00 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym kwartale 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 51 470 297,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 17 045 560,00 zł, co stanowi 33,12% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 11 937 100,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 4 615 362,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej 276 957,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 13 906 138,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym kwartale 2024 roku w kwocie 3 476 532,00 zł, co stanowi 25,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 147 825,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 3 328 707,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 130 787,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 950 625,67 zł, co stanowi 44,61% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 664 527,74 zł;
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 236 610,75 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 36 745,00 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 7 070,26 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 4 236,61 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 10 787 747,78 zł. Plan w pierwszym kwartale został wykonany w kwocie 2 606 465,55 zł, co stanowi 24,16% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 159 110,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale 2024 roku w kwocie 67 601,00 zł, co stanowi 42,49% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 67 601,00 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 16 901 272,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym kwartale w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0,00% realizacji planu.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w pierwszym kwartale 2024 roku wyniosły 22 942 223,98 zł, a ich realizacja wyniosła 20,05% planu wynoszącego 114 451 589,20 zł. W pierwszym kwartale 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 22 940 481,98 zł, tj. w 25,04% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 91 603 290,20 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 1 742,00 zł, tj. w 0,01% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 22 848 299,00 zł.

Realizację planu wydatków w pierwszym kwartale 2024 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.03.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	37 334 914,00	41 643 578,20	9 858 248,27	23,67%	42,97%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 057 900,00	9 604 440,00	3 293 482,37	34,29%	14,36%
852	Pomoc społeczna	11 855 564,00	11 867 592,00	3 197 866,17	26,95%	13,94%
750	Administracja publiczna	11 009 737,00	11 860 240,00	2 719 448,02	22,93%	11,85%
855	Rodzina	5 464 460,00	5 932 168,00	1 291 380,74	21,77%	5,63%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 165 134,00	4 197 650,00	1 001 189,29	23,85%	4,36%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 767 195,00	1 920 151,00	503 368,00	26,22%	2,19%
710	Działalność usługowa	1 652 100,00	1 702 344,51	422 599,95	24,82%	1,84%
600	Transport i łączność	19 729 499,00	20 898 173,49	339 214,11	1,62%	1,48%
757	Obsługa długu publicznego	450 000,00	450 000,00	78 699,52	17,49%	0,34%
700	Gospodarka mieszkaniowa	248 900,00	251 900,00	53 903,37	21,40%	0,23%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 525 000,00	2 442 781,00	45 066,91	1,84%	0,20%
752	Obrona narodowa	80 900,00	80 900,00	43 236,87	53,44%	0,19%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	72 986,00	32 851,06	45,01%	0,14%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.03.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
755	Wymiar sprawiedliwości	140 700,00	140 712,00	28 030,85	19,92%	0,12%
020	Leśnictwo	54 750,00	54 750,00	13 685,42	25,00%	0,06%
926	Kultura fizyczna	110 723,00	107 723,00	13 553,06	12,58%	0,06%
851	Ochrona zdrowia	40 500,00	40 500,00	6 400,00	15,80%	0,03%
010	Rolnictwo i łowiectwo	12 000,00	14 000,00	0,00	0,00%	0,00%
720	Informatyka	7 000,00	24 000,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	1 145 000,00	1 145 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	106 851 976,00	114 451 589,20	22 942 223,98	20,05%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 22 940 481,98 zł, tj. w 25,04% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 91 603 290,20 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 17 133 057,17 zł, tj. 27,44% planu wynoszącego 62 439 775,00 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 4 732 481,43 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 4 568 932,99 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 1 846 019,52 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 1 767 508,27 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 320 504,34 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 159 754,80 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 697 872,50 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 471 768,59 zł, wynagrodzenia bezosobowe 204 464,17 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 191 397,87 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 112 469,07 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 23 313,15 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 13 339,67 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 13 141,22 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 7 100,00 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 2 471,58 zł, honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 518,00 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 720 553,08 zł, tj. 23,05% planu wynoszącego 3 125 912,00 zł, z tego: świadczenia społeczne 480 015,08 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 109 882,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 97 517,80 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 21 576,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 8 862,20 zł, stypendia dla uczniów 2 700,00 zł;
 - dotacje – 2 149 807,30 zł, tj. 20,14% planu wynoszącego 10 675 314,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 0,00 zł, tj. 0,00% planu wynoszącego 1 424 210,91 zł,

- wydatki na obsługę długu publicznego – 78 699,52 zł, tj. 17,49% planu wynoszącego 450 000,00zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 2 858 364,91 zł, tj. 21,19% planu wynoszącego 13 488 078,29 zł, z tego: zakup materiałów i wyposażenia 1 066 721,66 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 556 847,50 zł, zakup usług pozostałych 475 105,83 zł, zakup energii 393 813,73 zł, zakup środków żywności 113 967,06 zł, zakup usług remontowych 73 448,61 zł, zakup usług zdrowotnych 39 141,00 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 23 453,86 zł, różne opłaty i składki 18 515,75 zł, podróże służbowe krajowe 15 071,89 zł, podatek od nieruchomości 14 034,00 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 10 020,00 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 9 880,70 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 8 380,05 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 7 964,07 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 7 798,72 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 6 233,34 zł, nagrody konkursowe 5 969,96 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 4 925,42 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 4 353,24 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 1 845,40 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 633,12 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 240,00 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 1 742,00 zł, tj. w 0,01% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 22 848 299,00 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 1 742,00 zł, tj. 0,01% planu wynoszącego 22 848 299,00 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 10 543 630,42 zł, (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 5 833 630,42 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 710 000,00 zł.

Rozchody w pierwszym kwartale 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 6 760 972,42 zł (co stanowi 91,27% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 215 500,00 zł;
- Inne cele – 6 545 472,42 zł.